

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
平 衡 表
中華民國104年2月28日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%	負 債 及 淨 值	金 額	%
科目名稱			科目名稱		
資產	43,690,722,494	100.00	負債	15,923,447,682	36.45
流動資產	11,074,108,457	25.35	流動負債	7,972,532,790	18.25
現金	10,154,518,942	23.24	短期債務	7,351,700,000	16.83
庫存現金	3,812,908	0.01	短期借款	7,351,700,000	16.83
銀行存款	10,149,350,134	23.23	應付款項	458,437,835	1.05
零用及週轉金	1,055,000	-	應付帳款	6,639,631	0.02
匯撥中現金	300,900	-	應付代收款	40,452,493	0.09
應收款項	795,759,859	1.82	應付薪工	4,695,252	0.01
應收帳款	49,606,867	0.11	應付費用	346,597,199	0.79
備抵呆帳-應收帳款(-)	-670,787	-	應付稅款	1,231,042	-
應收工程款	521,460,615	1.19	應付利息	13,356,338	0.03
應收利息	50,447	-	應付工程款	38,489,916	0.09
其他應收款	225,312,717	0.52	其他應付款	6,975,964	0.02
存貨	41,889,765	0.10	預收款項	162,394,955	0.37
原料	7,392,028	0.02	預收收入	89,675,023	0.21
物料	10,332,766	0.02	預收定金	13,201,016	0.03
商品存貨	1,135,973	-	銷項稅額	8,628,468	0.02
在製品	9,392,531	0.02	預收在建工程款	683,311,832	1.56
製成品	6,827,308	0.02	在建工程(-)	-651,697,556	-1.49
在植農作物	6,717,216	0.02	其他預收款	19,276,172	0.04
農產品	91,943	-	其他負債	7,859,829,405	17.99
預付款項	71,810,037	0.16	什項負債	7,859,829,405	17.99
預付在建工程	30,847,280	0.07	存入保證金	96,068,186	0.22
用品盤存	45,140	-	應付保管款	1,829,727	-
預付費用	34,408,777	0.08	應付退休及離職金	141,708,260	0.32
進項稅額	2,763,819	0.01	應付代管資產	7,439,206,490	17.03
留抵稅額	3,745,021	0.01	暫收及待結轉帳項	181,016,742	0.41
短期貸墊款	10,129,854	0.02	遞延貸項	91,085,487	0.21

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
平 衡 表
中華民國104年2月28日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%	負 債 及 淨 值	金 額	%
科目名稱			科目名稱		
短期墊款	10,129,854	0.02	遞延收入	91,085,487	0.21
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,479,215,927	40.01	遞延收入	91,085,487	0.21
長期投資	10,038,409,172	22.98	淨值	27,767,274,812	63.55
採權益法之長期股權投資	12,474,032,288	28.55	基金	14,296,937,752	32.72
採權益法之長期股權投資權益調整	-2,505,643,116	-5.73	基金	14,296,937,752	32.72
以成本衡量之金融資產-非流動	70,020,000	0.16	基金	14,296,937,752	32.72
長期應收款	7,351,700,000	16.83	公積	1,409,281,965	3.23
長期應收款	7,351,700,000	16.83	資本公積	1,409,281,965	3.23
準備金	89,106,755	0.20	受贈公積	926,192,555	2.12
退休及離職準備金	89,106,755	0.20	其他資本公積	483,089,410	1.11
固定資產	4,092,844,368	9.37	累積餘絀	6,617,267,665	15.15
土 地	2,121,449,895	4.86	累積賸餘	6,617,267,665	15.15
土 地	2,121,449,895	4.86	累積賸餘	6,514,698,302	14.91
土地改良物	173,257,675	0.40	本期賸餘	102,569,363	0.23
土地改良物	845,595,810	1.94	淨值其他項目	5,443,787,430	12.46
累計折舊—土地改良物(-)	-672,338,135	-1.54	金融商品未實現餘絀	175,633,459	0.40
房屋及建築	1,609,915,417	3.68	金融商品未實現餘絀	175,633,459	0.40
房屋及建築	2,981,996,953	6.83	累積換算調整數	1,027,293	-
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,372,081,536	-3.14	累積換算調整數	1,027,293	-
機械及設備	94,283,072	0.22	未認列為退休金成本之淨損失	-21,692,352	-0.05
機械及設備	353,815,264	0.81	未認列為退休金成本之淨損失	-21,692,352	-0.05
累計折舊—機械及設備(-)	-259,532,192	-0.59	未實現重估增值	5,288,819,030	12.11
交通及運輸設備	18,848,593	0.04	未實現重估增值	5,288,819,030	12.11
交通及運輸設備	112,518,687	0.26			
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-93,670,094	-0.21			
什項設備	44,184,691	0.10			
什項設備	181,362,782	0.42			
累計折舊—什項設備(-)	-137,178,091	-0.31			

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
平 衡 表
中華民國104年2月28日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%	負 債 及 淨 值	金 額	%
科目名稱	額	%	科目名稱	額	%
購建中固定資產	30,905,025	0.07			
未完工程	30,905,025	0.07			
遞耗資產	11,294,923	0.03			
農作物	7,018,924	0.02			
農作物	75,609,105	0.17			
累計折耗—農作物(-)	-68,590,181	-0.16			
經濟動物	2,933,843	0.01			
經濟動物	5,103,157	0.01			
累計折耗-經濟動物(-)	-2,169,314	-			
礦源	1,342,156	-			
礦源	8,052,756	0.02			
累計折耗-礦源(-)	-6,710,600	-0.02			
無形資產	11,026,423	0.03			
無形資產	11,026,423	0.03			
專利權	29,546	-			
電腦軟體	10,949,989	0.03			
其他無形資產	46,888	-			
其他資產	11,022,232,396	25.23			
非業務資產	3,512,779,118	8.04			
閒置資產	778,499,351	1.78			
累計折舊—閒置資產(-)	-176,680,613	-0.40			
委託處分資產	2,681,500,045	6.14			
其他非業務資產	237,128,476	0.54			
累計折舊-其他非業務資產	-7,668,141	-0.02			
什項資產	7,509,453,278	17.19			
存出保證金	68,245,829	0.16			
催收款項	703,424,389	1.61			
備抵呆帳-催收款項(-)	-701,827,194	-1.61			

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
平 衡 表
中華民國104年2月28日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%	負 債 及 淨 值	金 額	%
科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
暫付及待結轉帳項	410,064	-			
代管資產	7,450,357,846	17.05			
累計折舊-代管資產(-)	-11,157,656	-0.03			
合計	43,690,722,494	100.00	合計	43,690,722,494	100.00

附註：信託代理與保證資產(負債)計 96,272,799 元。